

Calificación de la Información Financiera incluida en cuadros, respecto de su confiabilidad, adecuada preparación y correcta presentación, de acuerdo con los Principios y Normas Contables

PARA LA ELABORACION DE LOS CUADROS ANALIZADOS		OPINION			Referencia Obs. N°	Recurrencia del Hecho		
		Suficiente	Sufic. c/ Salvedades	Insuficiente		SI	NO	SISIO N°
CUADRO 1	Movimientos Financieros (Caja y Bancos)							
Anexo 1.A	Bancos (Cuentas Corrientes y Cajas de Ahorro)	X						
Anexo 1.C	Movimientos de Fondo Rotatorio		X			X		166/2007 1/2008 1/2009 5/2010 1/2011 1/2012 12/2013 1/2014 3/2014 1/2015 2/2015 15/2016 16/2016 1/2017 3/2018 8/2018 1/2019 3/2019
CUADRO 2	Ingresos por Contribuciones al Tesoro y Remanentes de Ejercicios Anteriores	X						
CUADRO 6	Estado de la Deuda Pública Indirecta	Sin Movimiento						
Cuadro 7.1	Detalle de Créditos y Deudas con Organismos de la Administración Nacional	Sin Movimiento						
Anexo	Créditos	-						
Anexo	Deudas	-						
Cuadro 9	Compatibilidad de estado Contables		X		B1, B2, B3, B4, B5, C1, C2, C3, C4, C5, C6, C7.	X		13/2013 3/2014 2/2015 16/2016 3/2016 3/2017 3/2018 8/2018 3/2019
Cuadro 12	Estado de Evolución de la Deuda Exigible Presupuestaria		X		B2, B5, C3, C4, C5, C7	X		13/2013 3/2014 2/2015 16/2016 3/2016 3/2017 3/2018 8/2018 3/2019
Cuadro 13	Préstamos Externos y/o transferencias reembolsables externas - Cuadro Consolidado	no Sin Movimiento						
Cuadro 13.1	Préstamos Externos y/o transferencias reembolsables externas - Datos Generales	no Sin Movimiento						
Cuadro 13.2	Préstamos Externos y/o transferencias reembolsables externas - Cuentas Bancarias	no Sin Movimiento						
Cuadro 13.3	Préstamos Externos y/o transferencias reembolsables externas - Estado Financiero	no Sin Movimiento						
Para aquellos organismos que no cuentan con el SIDIF en el entorno Internet								
Cuadro I	Gestión de la Ejecución Física de Metas	-						
Cuadro II	Gestión de la Ejecución Física de Producciones Brutas	-						
Cuadro III	Gestión de la Ejecución Física de Proyectos y Obras	-						
Cuadro V	Informaciones y Comentarios Complementarios	-						
Cuadro VI	Rectificaciones de la Ejecución Física de Metas y Producciones Terminales Brutas	-						
Para aquellos organismos que cuentan con el SIDIF en el entorno Internet								
Cuadro I	Gestión de la Ejecución Física de Metas	X						
Cuadro III	Gestión de la Ejecución Física de Proyectos y Obras	-						
Cuadro V	Informaciones y Comentarios Complementarios	-						
FONDOS FIDUCIARIOS (No aplicable)								
Cuadro 10.3	Cuenta Ahorro-Inversión-Financiamiento- Fondos Fiduciarios del Estado Nacional	-						
Cuadro 10.3.	Transferencias Corrientes y de Capital - Fondos Fiduciarios del Estado Nacional	-						
Cuadro 10.3.	Detalle de Gastos Corrientes y de Capital-Fondos Fiduciarios del Estado Nacional	-						
Cuadro 10.3.	Detalle de Gastos de Capital - Inversión Real Directa - Fondos Fiduciarios del Estado Nacional	-						
Cuadro 10.3.	Detalle de Transferencias Otorgadas para financiar Gastos Corrientes y de Capital - Fondos Fiduciarios del Estado Nacional	-						

Estado de Juicios	Previsión Contable respecto de la sentencia adversas de Cámara y en trámite de apelación y las sentencias adversas de primera instancia, y la nota en Estados Contables las correspondientes a juicios en trámite sin sentencia.			X	B2	X		13/2013 3/2014 2/2015 16/2016 3/17 3/2018 8/2018 3/2019
-------------------	--	--	--	---	----	---	--	--

Calificación de la Información complementaria

PARA LA ELABORACIÓN DE LOS	OPINION			Referencia Obs. N°	Recurrencia del Hecho		
	Suficiente	Sufic. c/ Salvedades	Insuficiente		SI	NO	SISIO N°
Conformidad del Listado Parametrizado de Gastos (2)	X						
Conformidad del Listado Parametrizado de Recursos(2)	X						

Ente Nacional Regulador de la Electricidad. Estados Contables al 31/12/2018.

PARA LA ELABORACIÓN DE LOS	OPINION			Referencia Obs. N°	Recurrencia del Hecho		
	Suficiente	Sufic. c/ Salvedades	Insuficiente		SI	NO	SISIO N°
Estado de Situación Patrimonial		X		B1) B2) B3) B4) B5) C1) C2) C3) C4) C5) C6) C7	X		3/2008 - 13/2013 - 3/2014 2/2015 16/2016 1/17 3/2017 3/2018 8/2018 3/2019
Estado de Recursos y Gastos		X		C3, C4, C6, C5, C6	X		13/2013 - 3/2014 2/2015 16/2016 3/2017 3/2018 8/2018 3/2019
Estado de Origen y Aplicación de Fondos	X					X	3/2014 2/2015
Estado de Evolución del Patrimonio Neto	X					X	3/2014 2/2015


Inconsistencias Presupuestarias en la Administración Nacional al 31/12/18

Tipo (1) Análisis del origen de las	Impacto			Area Responsable	Recurrente SI/NO	Pendiente de regularizar SI/NO	Acciones Encaradas
	Alto	Medio	Bajo				
Sin Observaciones							

(1) Tipología (Disp. N° 35/2002 CGN)

1. Gastos ejecutados que exceden los recursos por fuente de financiamiento.
2. Excesos en la ejecución del gasto respecto al crédito por partidas limitativas.
3. Inconsistencias entre los gastos figurativos cedidos y los recursos figurativos recibidos.
4. Desvíos entre las contribuciones a cobrar al cierre de ejercicio y las recibidas en el ejercicio siguiente.


Sr. LUCIANO MANES
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD


Cdo. MARIA LAURA RODRIGUEZ SERRA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD